



DUNAKILITI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

9225 Dunakiliti, Kossuth Lajos u. 86.

Telefon/fax: 96/671-033,  
Telefon: 96/671-037  
polgarmester@dunakiliti.hu

dunakiliti.hu

viragosdunakiliti.hu

# Előterjesztés

Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. május 29-i ülésére

10. napirend

## Tárgy:

Elszámolás a közösen fenntartott intézmények 2023. évi működési hozzájárulásáról

## Előterjesztő:

Kovács Andor Tamásné polgármester

## Készítette:

Vargáné Lócsi Anikó pénzügyi ügyintéző

## Tárgyalás módja:

Az előterjesztést a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) és (2) bekezdései alapján nyilvános ülésen kell tárgyalni.

## Szavazás módja:

Nyílt szavazás, a határozati javaslat elfogadásához – figyelemmel az Mötv. 47. § (2) bekezdésére és 50. §-ára – a Képviselő-testület egyszerű többségű (a jelen lévő önkormányzati képviselők több mint felének) igen szavazata szükséges.

Dunakiliti, 2024. május 15.

Kovács Andor Tamásné sk.  
polgármester

dr. Odonics Aliz sk.  
jegyző

## I. Óvodai nevelés

| Megnevezés                     | Főkönyvi szám/COFOG | Teljesítés           |                      |                       |
|--------------------------------|---------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
|                                |                     | Bevétel              | Kiadás               | B-K Különbség         |
| Normatív támogatás             | 09112               | 65 957 130 Ft        |                      |                       |
| összes kiadás (kivéve étkezés) | K1-K8               |                      | 82 817 862 Ft        |                       |
| Előző évi pénzmaradvány        | 0981311             | 5 928 232 Ft         |                      |                       |
| Kamatbevétel                   | 094081/<br>0941142  | 14 273 Ft            |                      |                       |
| <b>Összesen</b>                |                     | <b>71 899 635 Ft</b> | <b>82 817 862 Ft</b> | <b>-10 918 227 Ft</b> |

**Az intézmény kiadásainak állami támogatással és saját bevétellel nem fedezett része: 10 818 227 Ft**

A gyermeklétszám alakulása 2023-ban:

Tervezett ( költségvetés) létszám: 72 gyermek  
 ebből Feketeerdő: 11 gyermek = 15,27 %  
 ebből Dunasziget: 4 gyermek = 5,55 %

Tényleges (beszámoló) létszám: 8/12+4/12  
 8 hónapra (01-08. hó) 71 gyermek 4 hónapra (09-12. hó) 76 gyermek  
 ebből Feketeerdő: 15 gyermek 15 gyermek  
 ebből Dunasziget: 4 gyermek 2 gyermek

**Átlaglétsszám:**  $(= (8 \text{ h} \times \text{gyerek létszám}) + (4 \text{ hó} \times \text{gyerek létszám}) / 12 \text{ hó})$

- **Dunakiliti** **73 gyermek**
  - ebből Feketeerdő **15 gyermek = 20,55%**
  - ebből Dunasziget **3 gyermek = 4,11%**

Feketeerdő község az intézmény 2023. évi eredeti költségvetési előirányzata (97.926.843 Ft) alapján év közben teljesítette a működési hozzájárulást, mindösszesen 1 833 063 Ft összegben

Az elszámolás alapján az óvoda a költségvetési támogatással és saját bevétellel nem fedezett kiadásait, ami 10 918 227 Ft volt 2023-ban, amit az önkormányzatok az ellátotti átlaglétsszám arányában fizetnek meg a székhely önkormányzatnak.

**Feketeerdőre eső 2023. évi működési hozzájárulás: 10.918.227,-Ft x 20,55% = 2.243.696,-Ft**  
 2023. évben az önkormányzat által már megfizettet összeg: 1.833.063,-Ft  
**Az elszámolás alapján Feketeerdő által fizetendő támogatás: 410.633,-Ft**

Dunasziget Község Önkormányzata év közben nem fizetett hozzájárulást az Óvoda működéséhez.

**Dunasziget eső 2023. évi működési hozzájárulás: 10.918.227,-Ft x 4,11% = 448.739 Ft**

## Határozati javaslat:

### **Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

#### **.../2024. (V.29.) határozata**

#### **a Kiserdei Óvoda működési hozzájárulásának 2023. évi elszámolásáról**

Dunakiliti Község Önkormányzata a feladat ellátási megállapodás alapján ellátott közoktatási feladatok (óvoda) ellátásának 2023. évi pénzügyi elszámolását az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. június 30.

### **Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

#### **.../2024. (V.29.) határozata**

#### **a Kiserdei Óvoda működési hozzájárulásának 2023. évi elszámolásáról**

Az Óvoda 2023. költségvetésének teljesítése alapján Dunasziget Község Önkormányzatának az intézmény bevételei nem fedezett kiadásainak 4,11%-át (3/73) finanszírozza.

**Az elszámolás alapján Dunasziget Község Önkormányzatának 448 739 Ft-tal kell hozzájárulnia a Kiserdei Óvoda 2023. évi működési költségeihez.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. június 30.

### **Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

#### **.../2024.(V.29.) határozata**

#### **a Kiserdei Óvoda működési hozzájárulásának 2023. évi elszámolásáról**

Az Óvoda 2023. költségvetésének teljesítése alapján Feketeerdő Község Önkormányzatának az intézmény bevételei nem fedezett kiadásainak 20,55 %-át (15/73) finanszírozza.

**Az elszámolás alapján Feketeerdő Község Önkormányzatának 410 663 Ft további hozzájárulást kell fizetnie a Kiserdei Óvoda 2023. évi működési költségeihez.**

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. június 30.

## II. Védőnői szolgálat

| Megnevezés                         | Főkönyvi szám/COFOG | Módosított előirányzat |                     |               | Teljesítés 2023.06.30-ig |                     |                   |
|------------------------------------|---------------------|------------------------|---------------------|---------------|--------------------------|---------------------|-------------------|
|                                    |                     | Bevétel                | Kiadás              | B-K Különbség | Bevétel                  | Kiadás              | B-K Különbség     |
| Működési kiadások                  | 074031              |                        | 7 773 600 Ft        |               |                          | 3 506 886 Ft        |                   |
| TB alapból történő támogatás - OEP | 0916051/<br>074031  | 7 773 600 Ft           |                     |               | 3 435 102 Ft             |                     |                   |
| <b>Összesen</b>                    |                     | <b>7 773 600 Ft</b>    | <b>7 773 600 Ft</b> | <b>0 Ft</b>   | <b>3 435 102 Ft</b>      | <b>3 506 886 Ft</b> | <b>-71 784 Ft</b> |

A védőnői szolgálat 2023.július 1-jétől a Petz Aladár Vármegyei Kórház fenntartása alá került. Az üzemeltetéssel kapcsolatos kiadásokat az önkormányzat továbbszámlázza a kórház részére.

A védőnői szolgálat első félévre vetített bevétellel nem fedezett kiadása a NEAK finanszírozása és a szolgálat által teljesített kiadások alapján: 71 784,-Ft, amit az önkormányzatok ellátottak (0-7 éves kor) arányában osztanak meg.

Ellátottak létszáma 2023. december 31. napján:

- 0-7 éves korosztály 143 fő  
ebből feketeerdői gyermek 40 fő =27,97%

**Elszámolás alapján teljesítendő intézmény-finanszírozás 71.784,-Ft x 27,97% =20.078,-Ft**

|                                                                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 2023. évben Feketeerdő által ténylegesen folyósított hozzájárulás | 0,-Ft             |
| Elszámolás alapján Feketeerdőre eső működési hiány                | -20.078,-Ft       |
| <b>Feketeerdő részéről fizetendő működési hozzájárulás</b>        | <b>20.078,-Ft</b> |

**Feketeerdőre eső 2023. évi működési hozzájárulás: 71 784 Ft x 27,97 % = 20 078 -Ft**

2023. évben az önkormányzat által már megfizettet összeg: 0,-Ft

**Az elszámolás alapján Feketeerdő által fizetendő támogatás: 20 078,-Ft**

**Határozati javaslat:**

**Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**.../2024. (V.29.) határozata**

**a védőnői szolgálat működési hozzájárulásának 2023. évi elszámolásáról**

Dunakiliti Község Önkormányzata a feladat ellátási megállapodás alapján ellátott védőnői feladatok 2023. évi pénzügyi elszámolását az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő:2024. június 30.

### III. Dunakiliti Közös Önkormányzati Hivatal

| Megnevezés                        | Főkönyvi szám/COFOG | Módosított előirányzat |               | Teljesítés    |               |                        |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|---------------|---------------|---------------|------------------------|
|                                   |                     | Bevétel                | Kiadás        | Bevétel       | Kiadás        | B-K különbség<br>Hiány |
| Működési hozzájárulás/kiadás      | 0916                | 25 001 036 Ft          | 58 819 465 Ft |               | 70 308 697 Ft |                        |
| Központi működési támogatás (MÁK) | 0916                | 49 857 281 Ft          |               | 49 857 281 Ft |               |                        |
| Maradvány igénybevétele           | 098131              | 4 087 241 Ft           |               | 4 087 241 Ft  |               |                        |
| Igazgatási szolgáltatási díj      | 0936                | 300 000 Ft             |               | 270 000 Ft    |               |                        |
| Kamatbevétel                      | 09408               | 15 000 Ft              |               | 11 127 Ft     |               |                        |

|                          |       |                      |                      |                      |                      |                       |
|--------------------------|-------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-----------------------|
| Egyéb működési bevételei | 09411 | 0 Ft                 |                      | 15 500 Ft            |                      |                       |
| <b>Összesen</b>          |       | <b>79 260 558 Ft</b> | <b>58 819 465 Ft</b> | <b>54 241 149 Ft</b> | <b>70 308 697 Ft</b> | <b>-16 067 548 Ft</b> |

**A Közös Hivatal állami támogatással és saját bevétellel nem fedezett működési kiadásai: 16.067.548,- Ft**

A Közös Hivatal finanszírozásához szükséges támogatás arányát a két önkormányzat között a lakosságszám alapján állapítjuk meg:

|            |          |          |
|------------|----------|----------|
| Dunakiliti | 2 307 fő | (76,14%) |
| Feketeerdő | 723 fő   | (23,86%) |

|                                                                                      |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|
| <b>Feketeerdőre eső 2023. évi működési hozzájárulás: 16 067 548 ,-Ft x 23,86 % =</b> | <b>3 833 717,-Ft</b> |
| 2023. évben az önkormányzat által már megfizettet összeg:                            | 5 198 397,-Ft        |
| <b>Az elszámolás alapján Feketeerdő részére visszafizetendő hozzájárulás:</b>        | <b>1 364 680,-Ft</b> |

**Határozati javaslat:**

**Dunakiliti Község Önkormányzata Képviselő-testületének**

**.../2024. (V.29.) határozata**

**a Közös Önkormányzati Hivatal működési hozzájárulásának 2023. évi elszámolásáról**

Dunakiliti Község Önkormányzata a feladat ellátási megállapodás alapján ellátott Közös Önkormányzati Hivatali feladatok 2023. évi pénzügyi elszámolását az előterjesztés szerint elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. június 30.